

## RELAZIONE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO AL CONTO CONSUNTIVO E. F. 2025

La relazione illustrativa del Dirigente Scolastico per l'esercizio finanziario 2025, volta a fornire un quadro completo e organico dei criteri, degli indirizzi, dei metodi e degli strumenti utilizzati per l'espletamento della funzione amministrativa da parte di questa Istituzione e dei suoi Organi di gestione, è stata predisposta in coerenza con quanto esposto nel Programma annuale dell'anno 2025 e nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa, e accompagna la relazione tecnico contabile che è parte integrante ed inscindibile della presente relazione. La relazione sarà sottoposta all'attenzione dei Revisori dei Conti e dei componenti del Consiglio di Istituto per la relativa delibera di approvazione.

L'esercizio finanziario 2025 si è realizzato in continuità con le azioni già intraprese negli anni finanziari precedenti e con una gestione improntata sulle priorità definite dal Collegio dei Docenti e dal Consiglio di Istituto, riguardanti i vari aspetti della vita scolastica. Il tutto è avvenuto in coerenza, strumentale e funzionale, con le scelte di politica amministrativa di questo Istituto, orientate al conseguimento degli obiettivi formativi e didattici che la caratterizzano e che costituiscono il fulcro della sua offerta formativa, al fine di perseguire nel raggiungimento degli obiettivi di miglioramento, esplicitati nel Rapporto di Autovalutazione di Istituto. La Scuola, infatti, in quanto centro di un sistema formativo che opera in una prospettiva di educazione permanente, e si presenta quale presidio del territorio, in una logica di bilancio sociale e nel concorso al perseguimento del bene comune.

Le azioni perseguite attraverso il bilancio mirano allo scopo di assicurare:

- il successo formativo mediante la creazione di un clima favorevole all'apprendimento e alla relazione interpersonale;
- il rispetto dell'unità psico-fisica dell'alunno, nella sua specificità;
- un atteggiamento di ricerca-azione e sperimentazione continue;
- la rilevanza della cooperazione, a tutti i livelli;
- il riconoscimento delle differenze e dell'uguaglianza delle opportunità.

### **Conseguimento degli obiettivi attraverso l'azione di coordinamento e direzione**

L'azione dirigenziale è stata impostata al fine di conseguire gli obiettivi in accordo con le finalità indicate precedentemente.

Per gli **aspetti generali della organizzazione scolastica:**

#### **Obiettivi:**

- garantire la regolarità dell'inizio dell'anno scolastico attraverso la tempestiva nomina dei Docenti a tempo determinato per coprire tutti i posti disponibili non coperti da personale di ruolo;
- garantire un efficiente utilizzo, al fine del potenziamento dell'Offerta Formativa (in un orizzonte triennale) e del successo degli obiettivi generali di cui sopra, dell'Organico dell'autonomia;
- garantire la rapida copertura, attraverso l'Organico dell'autonomia o, all'occorrenza, attraverso la nomina di supplenti temporanei, dei Docenti assenti per malattia o per altre legittime ragioni;
- conseguire una maggiore efficienza, attraverso l'introduzione della cultura delle *best practices*;
- riqualificare e ridefinire ruoli e funzioni di tutte le figure professionali presenti all'interno dell'Istituzione Scolastica, attraverso la valorizzazione delle competenze e delle peculiarità individuali;
- organizzare l'orario delle lezioni fin dall'inizio dell'attività scolastica al fine di renderlo definitivo, efficiente ed efficace in tempi brevi;
- potenziare le dotazioni strumentali e tecnologiche nei settori didattico, al fine di innovare e potenziare il processo di insegnamento-apprendimento, e amministrativo per migliorare i livelli della trasparenza amministrativa, delle comunicazioni orizzontali e verticali e delle relazioni interne ed esterne alla scuola;
- assumere nella prassi ordinaria i criteri e le procedure per l'auto-analisi e l'auto-valutazione di tutte le attività della scuola, facendo sempre più proprio un uso trasparente e condiviso di strumenti quali il Rapporto di Autovalutazione, il Piano di Miglioramento e il Piano Triennale dell'Offerta Formativa;

**Firmato digitalmente da ANNALISA MIANI**

- rendere sempre più visibile, trasparente e condiviso il lavoro svolto dall'Istituzione Scolastica nel territorio in cui insiste;
- coinvolgere in maniera sempre più proficua, attraverso una più stretta collaborazione, l'Amministrazione Comunale, le Associazioni del territorio (*in primis* l'Associazione dei Genitori), l'ULSS di riferimento e gli altri soggetti portatori di interessi delle realtà territoriale (cosiddetti *stakeholder*).

Per le **indicazioni generali dell'azione didattica**:

**Obiettivi:**

- consolidare le buone pratiche di cura, cioè dell'accoglienza e dell'inserimento degli alunni, specie stranieri, e delle loro famiglie, e prevenirne il disagio e l'abbandono scolastico, mediante l'attivazione di strutture organizzative e di percorsi didattici dedicati, flessibili e calibrati in base alle esigenze, anche attraverso l'organico dell'autonomia (**area dell'Inclusione**);
- perseguire il principio dell'inclusione, favorendo il processo di integrazione degli alunni diversamente abili, neo adottati o con altri Bisogni Educativi Speciali, coinvolgendo e mettendo in sinergia l'intera comunità scolastica, le famiglie e il territorio e stimolando l'assunzione di responsabilità di tutti gli operatori che vi concorrono, nel rispetto delle specificità dei ruoli e delle funzioni (**area dell'Inclusione**);
- facilitare e accompagnare il passaggio degli alunni da un ordine di scuola a quello successivo, in una logica di continuità, prevenendo le difficoltà che possono verificarsi, progettando una serie di iniziative di orientamento dirette ad alunni, genitori e insegnanti (**area della Continuità**), nell'ottica di formare/preparare alunni e famiglie all'apprendimento lungo l'intero arco della vita (*Life Long Learning*);
- potenziare il percorso di orientamento a sostegno di tutti gli alunni nella criticità legata alla conoscenza di sé e alla necessità di dover procedere a scelte di vario genere nella quotidianità (**area dell'Orientamento**);
- organizzare un percorso di orientamento scolastico/professionale diretto agli alunni della scuola secondaria, sin dall'inizio del triennio (**area dell'Orientamento**);
- migliorare le competenze comunicative in lingua inglese nella seconda lingua comunitaria, permettendo un ampliamento degli orizzonti sociali ed umani degli studenti con uno sviluppo della cultura di base e della socialità intesa come accettazione, tolleranza e rispetto di una realtà culturale diversa (**per un nuovo Umanesimo**);
- sviluppare le competenze artistiche, in particolare le capacità di ascolto e la valorizzazione della voce come mezzo espressivo innato e cogliere la relazione tra la musica, il teatro e le altre discipline, contribuendo alla formazione integrale dell'alunno (**area delle Arti**);
- realizzare una concreta azione di avviamento allo sport e di diffusione dei suoi valori positivi (**area della Sicurezza e per una piena consapevolezza di sé come individuo**);
- educare alla sicurezza, nel senso di educare alla consapevolezza di sé, al concetto di rischio, al concetto di autoprotezione e di protezione degli altri in quanto membri responsabili della propria comunità, compartecipi della stessa sorte (**area della Sicurezza e per una piena consapevolezza di sé come individuo**);
- rendere la scuola centro di promozione culturale e di riferimento per l'intero territorio (**la scuola come centro vitale nel territorio**);
- ripensare la scuola in una logica locale e globale, attraverso il suo inserimento in una prospettiva internazionale (**area dell'internazionalizzazione**)

Per **soddisfare le istanze provenienti dagli alunni e dalle famiglie**:

**Obiettivi:**

- potenziare l'offerta formativa al fine di rendere gli alunni più motivati all'apprendimento attraverso l'elaborazione di un curriculum che consideri i loro interessi e le loro esigenze e, soprattutto, i loro stili di apprendimento, ai quali dovranno essere adeguate le modalità di insegnamento;
- prevenire e contrastare i disagi e l'insuccesso scolastico con l'organizzazione di attività di tutoraggio, sostegno, recupero e potenziamento *in itinere*, anche attraverso l'organico dell'autonomia, un orario scolastico flessibile e anche attraverso un uso diffuso dello Sportello Ascolto offerto da un professionista psicologo;
- ampliare e qualificare le attività integrative a carattere culturale e sportivo, anche attraverso la partecipazione a corsi per la certificazione linguistica, concorsi e iniziative di promozione culturale proposte e gestite da soggetti esterni riconosciuti;

- sviluppare il senso di appartenenza alla scuola e valorizzare gli alunni più capaci e meritevoli attraverso percorsi didattici personalizzati anche attraverso l'organico dell'autonomia e un orario scolastico flessibile;
- personalizzare il rapporto didattico con gli alunni attraverso la diversificazione didattica e l'elaborazione di percorsi formativi calibrati in ragione delle specifiche esigenze dei singoli alunni anche attraverso l'organico dell'autonomia e la un orario scolastico flessibile;
- avviare momenti di confronto con le famiglie per realizzare interventi educativi comuni fra le due principali agenzie educative, in una logica di coerenza e corresponsabilità.

Per la **valorizzazione delle risorse umane:**

**Obiettivi:**

- Coinvolgere il Personale nella gestione dell'Istituzione Scolastica, ridefinirne i ruoli, le funzioni in base alle competenze, chiamandolo alla corresponsabilità e alla collaborazione nel conseguimento degli obiettivi.
- Favorire atteggiamenti di apertura e flessibilità di fronte ai cambiamenti e alle innovazioni e di sistematica verifica del lavoro svolto in rapporto agli obiettivi prefissati;
- Stimolare e agevolare la partecipazione del Personale scolastico a percorsi di formazione, qualificazione e riqualificazione professionale, in un'ottica di adeguamento ai processi di innovazione introdotti dalle leggi di riforma dell'istruzione pubblica e del raggiungimento di una sempre maggiore efficacia.

Per l'**uso delle risorse finanziarie disponibili:**

**Obiettivi:**

- Incentivazione della prospettiva progettuale nella gestione delle risorse finanziarie;
- Graduale introduzione di procedure idonee ad ottemperare, in maniera corretta, agli adempimenti relativi a tutte le fasi della gestione amministrativa e contabile delle risorse;
- Razionalizzazione dell'uso delle risorse disponibili, attraverso l'assegnazione preventiva a specifici progetti;
- Ripartizione dei fondi in fase previsionale in base alle priorità presenti nel Piano programmatico e in riferimento ai progetti definiti nel PTOF.
- Monitoraggio in ordine alla coerenza tra azione sviluppata e obiettivi dichiarati dai progetti, al fine di dare trasparenza e visibilità ai meccanismi di gestione e di verificare *in itinere* la rispondenza tra obiettivi preventivati e risultati conseguiti, in una logica di costante adeguamento del percorso attivato.

Le scelte gestionali effettuate trovano riscontro nell'allocazione delle risorse finanziarie, come evidenziato nella relazione tecnico-contabile, che mostra una significativa incidenza degli investimenti nelle aree strategiche individuate (inclusione, innovazione digitale, contrasto alla dispersione).

**Per l'analisi puntuale delle entrate e delle spese segue la relazione tecnico contabile.**

**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**

La presente relazione ha lo scopo di illustrare analiticamente 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 di Istituto il 23/01/2025 con delibera n.58 e l'analisi dei risultati conseguiti in relazione agli obiettivi programmati e dichiarati nel PTOF dell'Istituzione Scolastica.

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 entrate accertate ammontano a € 228.399,80 di cui € 178.719,80 riscosse e € 49.680,00 non riscosse al 31/12/2025 che costituiscono i residui attivi dell'esercizio finanziario 2025.

Le uscite impegnate ammontano a € 361.516,52 di cui € 350.522,02 pagate e € 10.994,50 non pagate al 31/12/2025 che costituiscono i residui passivi dell'esercizio finanziario 2025.

**Finalità e voci di spesa cui sono stati destinati:**

➤ **I fondi acquisiti con il CONTRIBUTO VOLONTARIO DELLE FAMIGLIE** che ammontano a € 26.513,40 e sono stati destinati, alla realizzazione delle seguenti finalità:

IMPORTO	DESTINAZIONI
€ 17.515,63	€ 1.142,13 Fotocopie materiale didattico generale
	€ 5.255,00 SECONDARIA materiale di facile consumo e sussidi didattici
	€ 7.376,00 PRIMARIA materiale di facile consumo e progetti
	€ 3.742,50 INFANZIA materiale di facile consumo
€ 5.214,00	€ 5.214,00 Assicurazione alunni
€ 3.783,77	€ 3.783,77 Diario/libretto
<b>Totale € 26.513,40</b>	<b>Totale € 26.513,40</b>

➤ I fondi derivanti da erogazioni liberali che ammontano a € 1.690,00

➤ I fondi derivanti da donazioni, legati ed eredità che ammontano a € 0,00

**Dati Generali Scuola Infanzia - Data di riferimento: 15 febbraio**

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)
/	11	11	185	/	185	185	9	16,8

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

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 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	/	2	2	4	67	/	26	41	67	4	/	16,7

Seconde	/	3	3	6	82	/	35	46	81	7	-1	13,5
Terze	/	3	2	5	89	/	46	41	87	5	-2	17,4
Quarte	/	2	3	5	94	/	41	54	95	7	1	19
Quinte	/	3	3	6	113	/	54	59	113	4	/	18,8
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
<b>Totale</b>	<b>/</b>	<b>13</b>	<b>13</b>	<b>26</b>	<b>445</b>	<b>/</b>	<b>202</b>	<b>241</b>	<b>443</b>	<b>27</b>	<b>-2</b>	<b>17,08</b>
Prime	/	3	3	6	111	/	56	54	110	4	-1	18,3
Seconde	/	4	1	5	103	/	75	25	100	6	-3	20
Terze	/	6	1	7	130	/	114	15	129	11	-1	18,4
Pluriclassi	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/	/
<b>Totale</b>	<b>/</b>	<b>13</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>344</b>	<b>/</b>	<b>245</b>	<b>94</b>	<b>339</b>	<b>21</b>	<b>-5</b>	<b>18,9</b>

**Dati Personale - Data di riferimento: 15 febbraio**

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

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	83
Insegnanti titolari a tempo indeterminato part-time	12
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato full-time	15
Insegnanti titolari di sostegno a tempo indeterminato part-time	/
Insegnanti su posto normale a tempo determinato con contratto annuale	4
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto annuale	3
Insegnanti a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	6
Insegnanti di sostegno a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	27
Insegnanti di religione a tempo indeterminato full-time	3
Insegnanti di religione a tempo indeterminato part-time	1
Insegnanti di religione incaricati annuali	1
Insegnanti su posto normale con contratto a tempo determinato su spezzone orario*	4
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>	
<b>TOTALE PERSONALE DOCENTE</b>	<b>160</b>
<i>N.B. il personale ATA va rilevato solo dalla scuola di titolarità del posto</i>	
	NUMERO
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	6
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto annuale	/
Assistenti Amministrativi a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	1
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	17

Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto annuale	2
Collaboratori scolastici a tempo determinato con contratto fino al 30 Giugno	2
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	/
Personale ATA a tempo indeterminato part-time	/
<b>TOTALE PERSONALE ATA</b>	<b>29</b>

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, nonchè i soggetti destinatari degli incarichi di collaborazione coordinata e continuativa di cui all'art. 2 del decreto interministeriale 20 aprile 2001, n. 66.

### RISULTANZE DATI CONTABILI

<b>CONTO DI CASSA</b>		
Fondo di cassa al 1° Gennaio 2025		<b>218.196,01</b>
	Competenza	178.719,80
<b>SOMME RISCOSE</b>	Residui	135.823,83
	Totale(1)	314.543,63
	Competenza	350.522,02
<b>SOMME PAGATE</b>	Residui	83.173,69
	Totale(2)	433.695,71
Differenza (1-2)		<b>-119.152,08</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025		<b>99.043,93</b>

L'avanzo di Amministrazione al 31/12/2025 ammonta a Euro 234.820,68 così determinato:

<b>GESTIONE DEI RESIDUI</b>		
	Esercizio Corrente	49.680,00
<b>ATTIVI</b>	Esercizi Precedenti	98.180,40
	Totale(1)	147.860,40
	Esercizio Corrente	10.994,50
<b>PASSIVI</b>	Esercizi Precedenti	1.089,15
	Totale(2)	12.083,65
Differenza (1-2)		<b>135.776,75</b>
FONDO CASSA FINE ESERCIZIO 2025		<b>99.043,93</b>
AVANZO DI AMMINISTRAZIONE 2025		<b>234.820,68</b>

L'avanzo di Esercizio 2025 di Euro -133.116,72 è così determinato:

ENTRATE EFFETTIVE E.F. 2025	<b>228.399,80</b>
SPESE EFFETTIVE E.F. 2025	<b>361.516,52</b>
AVANZO ESERCIZIO 2025	<b>-133.116,72</b>

Passando all'esame delle entrate e delle spese, si rilevano le seguenti risultanze, derivanti dalla movimentazione contabile degli aggregati sulla base della programmazione di inizio esercizio, variazioni di bilancio e quindi programmazione definitiva, somme riscosse/pagate e somme da riscuotere / da pagare

**ANALISI DELLE ENTRATE**

**AVANZO DI AMMINISTRAZIONE**

**Aggregato 01 voce 01 - NON VINCOLATO**

Previsione iniziale			66.407,46
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
		Assestamento avanzo non vincolato	
Previsione definitiva			66.407,46
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			66.407,46

**Aggregato 01 voce 02 – VINCOLATO**

Previsione iniziale		301.529,94
Somme Riscosse		0,00
Somme da riscuotere		0,00
Differenza		301.529,94

<b>FINANZIAMENTI DALL'UNIONE EUROPEA</b>
--

**Aggregato 02 voce 01|01 - ESO 4.6.A1.B P.N. 21/27 AGENDA NORD**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2025	49	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA AGENDA NORD P.N. 21/27 ESO 4.6.A1.B	36.360,00
Previsione definitiva			36.360,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			36.360,00
Differenza			0,00

**Aggregato 02 voce 01|02 - ESO 4.6.A2.B P.N. 21/27 AGENDA NORD**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2025	50	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA AGENDA NORD P.N. 21/27 ESO 4.6.A2.B	13.320,00
Previsione definitiva			13.320,00
Somme Riscosse			0,00
Somme da riscuotere			13.320,00
Differenza			0,00

**Aggregato 02 voce 03|05 - PNRR DM n 65 nuove competenze e nuovi linguaggi**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2025	44	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA PER ERRATO IBAN BUGIN PNRR D.M. 65	186,51
Previsione definitiva			186,51
Somme Riscosse			186,51
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**FINANZIAMENTI DELLO STATO**

<b>Aggregato 03 voce 01 01 - FUNZIONAMENTO</b>			
Previsione iniziale			16.912,67
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	7.888,00
13/10/2025	39	VARIAZIONE FINALIZZATA A.S. 25/26 PERCORSI ORIENTAMENTO	414,07
15/12/2025	51	VARIAZIONE NON FINALIZZATA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 25/26	7.888,00
19/12/2025	54	VARIAZIONE ENTRATA NON FINALIZZATA SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 2025-2026	6.295,00
31/12/2025	55	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA FONDI DISPERSIONE SCOLASTICA E ABBANDONO PRECOCE A.S. 25/26	240,28
Previsione definitiva			39.638,02
Somme Riscosse			39.638,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 04 voce 04 01 - contributo regionale giornate dello sport</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/07/2025	29	ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO GIORNATE DELLO SPORT A.S.2024/2025	815,00
Previsione definitiva			815,00
Somme Riscosse			815,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 05 voce 03 01 - FUNZIONAMENTO</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	20.000,00
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	5.000,00
Previsione definitiva			25.000,00
Somme Riscosse			25.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**FINANZIAMENTI DA ENTI LOCALI O DA ALTRE ISTITUZIONI**

**Aggregato 05 voce 04|01 - FINANZIAMENTO PROGETTI**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	6.500,00
Previsione definitiva			6.500,00
Somme Riscosse			6.500,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 05 voce 04|02 - PROGETTO SPAZIO D'ASCOLTO**

Previsione iniziale			10.000,00
Somme Riscosse			10.000,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**Aggregato 05 voce 05|01 - UNIVERSITA'**

Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
08/07/2025	27	ENTRATA FINALIZZATA COMPENSO PER TUTOR TIROCINIO	200,00
24/11/2025	42	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PADOVA	975,00
15/12/2025	52	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PADOVA	160,00
Previsione definitiva			1.335,00
Somme Riscosse			1.335,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**CONTRIBUTI DA PRIVATI**

Aggregato 06 voce 01 01 - CONTRIBUTO VOLONTARIO			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/06/2025	24	ENTRATA NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DIARIO-LIBRETTO, ASSICURAZIONE, CONTRIBUTO VOLONTARIO	2.300,00
20/06/2025	25	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO/ LIBRETTO A.S.2025/2026	3.007,00
03/07/2025	26	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO A.S.2025/2026	7.207,00
08/07/2025	28	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO ASSICURAZIONE DIARIO LIBRETTO A.S.2025/2026	3.729,00
18/07/2025	30	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO ASSICURAZIONE DIARIO/LIBRETTO A.S.2025/2026	2.031,00
30/07/2025	31	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE A.S.2025/26	1.670,00
06/08/2025	33	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE A.S.2025/2026	1.309,00
23/09/2025	35	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE	2.260,40
23/09/2025	36	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE	3.000,00
Previsione definitiva			26.513,40
Somme Riscosse			26.513,40
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 04 01 - VIAGGI E VISITE DI ISTRUZIONE			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2025	3	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA MILANO CL.3	10.416,00
12/02/2025	4	ENTRATA FINALIZZATA USCITA ALUNNI SECONDARIA CIASPOLATA	1.235,00
19/02/2025	5	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA SECONDARIA GRAMSCI	4.636,00
05/03/2025	6	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA CL.4^RODARI	581,00

11/03/2025	8	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA ANDERSEN	447,50
14/03/2025	9	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA SCUOLA SECONDARIA GRAMSCI CL1	1.313,00
21/03/2025	10	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA ANDERSEN	450,00
24/03/2025	11	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	2.105,50
26/03/2025	12	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA CL4 RODARI	427,00
01/04/2025	13	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA CL. PRIME GRAMSCI	3.535,00
07/04/2025	14	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE CL1 GRAMSCI E CL5 RODARI	3.699,00
15/04/2025	16	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICHE MAGGIO 2025	5.979,00
22/04/2025	17	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA	1.639,00
29/04/2025	18	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE VARIE	1.926,00
05/05/2025	19	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	2.741,80
08/05/2025	20	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	650,00
14/05/2025	21	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	1.476,00
15/05/2025	22	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	1.880,55
19/05/2025	23	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA	124,00
03/12/2025	45	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITA TIPOTECA	2.160,00
03/12/2025	46	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITA TEATRO	791,50
03/12/2025	47	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA ACCONTO VIAGGIO ISTRUZIONE A NAPOLI 3E e 3C	5.250,00
12/12/2025	48	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE A.S. 25-26	224,00
17/12/2025	53	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE A.S. 25-26	150,00
Previsione definitiva			53.836,85
Somme Riscosse			53.836,85
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 06 01 - CONTRIBUTO COPERTURA ASSICURATIVA PERSONALE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
10/10/2025	37	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA ASSICURAZIONE PERSONALE A.S. 25/26	424,00

23/10/2025	40	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA ASSICURAZIONE PERSONALE A.S. 25/26	173,00
Previsione definitiva			597,00
Somme Riscosse			597,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 07 02 - LIBRI PROGETTO LETTURA</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2025	43	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA LIBRI PROGETTO LETTURA SPETTACOLO A.S. 25/26	4.916,00
Previsione definitiva			4.916,00
Somme Riscosse			4.916,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 08 01 - DITTA DISTRIBUTORI AUTOMATICI</b>			
Previsione iniziale			1.450,00
Somme Riscosse			1.450,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 02 - CERTIFICAZIONI LINGUISTICHE</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/03/2025	7	ENTRATA FINALIZZATA ESAME KET 2025	2.968,00
19/11/2025	41	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA CORSO KET A.S. 25/26	2.106,00
Previsione definitiva			5.074,00
Somme Riscosse			5.074,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

<b>Aggregato 06 voce 10 11 - CONTRIBUTI DA PRIVATI</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
05/08/2025	32	ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO DA PRIVATO PER ACQUISTO STRUMENTI MUSICALI	1.690,00
Previsione definitiva			1.690,00
Somme Riscosse			1.690,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

Aggregato 06 voce 12 01 - ENGLISH CAMP			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
18/09/2025	34	VARIAZIONE FINALIZZATA A.S. 24/25 CONTRIBUTO ENGLISH CAMP	1.168,00
Previsione definitiva			1.168,00
Somme Riscosse			1.168,00
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**ALTRE ENTRATE**

Aggregato 12 voce 02 01 - INTERESSI ATTIVI DA BANCA D'ITALIA			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2025	1	ENTRATA NON FINALIZZATA INTERESSI BANCA	0,02
Previsione definitiva			0,02
Somme Riscosse			0,02
Somme da riscuotere			0,00
Differenza			0,00

**ANALISI COMPLESSIVA DELLE ENTRATE**

Riassumendo, le entrate dell'esercizio 2025:

Programmazione definitiva	Somme accertate	Somme riscosse	Somme rimaste da riscuotere	Differenze in + o in -
596.337,20	228.399,80	178.719,80	49.680,00	367.937,40

**Il prospetto finanziario complessivo delle Entrate** è riportato nel Modello H.

Dal prospetto riassuntivo delle entrate si può vedere come le risorse finanziarie siano in gran parte date da Finanziamenti dello Stato € 39.638,02 e dall'Unione Europea € 49.680,00 ed all'avanzo di amministrazione €367.937,40 al 31.12.2025; per il resto da contributi da privati € 95.245,25, finanziamenti dalla regione € 815,00 e da finanziamenti da enti locali e altre istituzioni € 42.835,00 e altre entrate (interessi banca) € 0.02.

L'indice di **dipendenza finanziaria** indica il livello di dipendenza finanziaria dalle entrate correnti; in questo caso il valore evidenzia che le entrate correnti hanno costituito una fonte di finanziamento pari al 38%:

<b>Indice di dipendenza finanziaria</b>	Accertamenti competenza	228.399,80	0,38
	----- Totale Entrate	----- 596.337,20	

**ANALISI DELLE SPESE**

Vengono esaminate, per ogni aggregato, la previsione iniziale, le variazioni in corso d'anno e, quindi la previsione definitiva.

**AGGREGATO ATTIVITA'**

Nello specifico i Progetti/Attività hanno determinato le seguenti risultanze:

La spesa impegnata ha permesso di garantire il funzionamento generale della scuola.

Le somme che rimangono da pagare sono dettagliatamente elencate nel modello L (Residui Passivi).

<b>Aggregato A voce 01 04 - funzionamento per il decoro della scuola</b>			
Previsione iniziale			13.433,71
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
30/01/2025	1	ENTRATA NON FINALIZZATA INTERESSI BANCA	0,02
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	1.000,00
03/07/2025	26	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO A.S.2025/2026	2.000,00
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	2.500,00
15/12/2025	51	VARIAZIONE NON FINALIZZATA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 25/26	2.000,00
19/12/2025	54	VARIAZIONE ENTRATA NON FINALIZZATA SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 2025-2026	4.295,00
Previsione definitiva			25.228,73
Somme Pagate			14.569,15
Somme da pagare			1.790,90
Economie			8.868,68

<b>Aggregato A voce 02 01 - funzionamento amministrativo didattico</b>			
Previsione iniziale			12.085,18
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	3.500,00

14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	1.500,00
03/07/2025	26	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO A.S.2025/2026	3.000,00
08/07/2025	27	ENTRATA FINALIZZATA COMPENSO PER TUTOR TIROCINIO	200,00
06/08/2025	33	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE A.S.2025/2026	300,00
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	1.500,00
15/12/2025	51	VARIAZIONE NON FINALIZZATA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 25/26	3.888,00
19/12/2025	54	VARIAZIONE ENTRATA NON FINALIZZATA SECONDA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 2025-2026	2.000,00
Previsione definitiva			27.973,18
Somme Pagate			18.591,16
Somme da pagare			4.410,30
Economie			4.971,72

**Aggregato A voce 02|02 - investimento 1.2 abilitazione al cloud per le PA locali-scuole**

Previsione iniziale	304,80
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	304,80

**Aggregato A voce 02|03 - MISURA 1.4.1 "esperienza del cittadino nei servizi pubblici scuole"**

Previsione iniziale	643,14
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	643,14

**Aggregato A voce 03|01 - FUNZIONAMENTO DIDATTICO E LABORATORI**

Previsione iniziale			25.791,58
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	5.000,00
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	2.500,00
10/06/2025	24	ENTRATA NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DIARIO-LIBRETTO, ASSICURAZIONE, CONTRIBUTO VOLONTARIO	2.300,00
20/06/2025	25	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO/ LIBRETTO A.S.2025/2026	3.007,00

08/07/2025	28	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO ASSICURAZIONE DIARIO LIBRETTO A.S.2025/2026	3.729,00
18/07/2025	30	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO ASSICURAZIONE DIARIO/LIBRETTO A.S.2025/2026	2.031,00
30/07/2025	31	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE A.S.2025/26	1.670,00
05/08/2025	32	ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO DA PRIVATO PER ACQUISTO STRUMENTI MUSICALI	1.690,00
06/08/2025	33	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE A.S.2025/2026	709,00
18/09/2025	34	VARIAZIONE FINALIZZATA A.S. 24/25 CONTRIBUTO ENGLISH CAMP	1.168,00
23/09/2025	35	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE	2.260,40
23/09/2025	36	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE	3.000,00
10/10/2025	37	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA ASSICURAZIONE PERSONALE A.S. 25/26	424,00
23/10/2025	40	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA ASSICURAZIONE PERSONALE A.S. 25/26	173,00
Previsione definitiva			55.452,98
Somme Pagate			44.061,40
Somme da pagare			1.711,30
Economie			9.680,28

**Aggregato A voce 03|06 - RISORSE EX ART 21 DL 137/2020 DECRETO RISTORI**

Previsione iniziale	2,01
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	2,01

**Aggregato A voce 03|13 - risorse ex art.36 comma 2 DL21/2022**

Previsione iniziale	19,52
Somme Pagate	19,52
Somme da pagare	0,00
Economie	0,00

**Aggregato A voce 03|14 - Azione 13.1.3 – “Edugreen: laboratori di sostenibilità per il primo ciclo”**

Previsione iniziale	4.579,37
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	4.579,37

--

<b>Aggregato A voce 03 16 - Animatori digitali_ didattica digitale integrata e form. transizione digitale PNRR2022/24</b>	
Previsione iniziale	924,03
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	924,03

<b>Aggregato A voce 03 17 - AZIONE1- Next generation classroom-Ambienti di apprendimento innovativi</b>	
Previsione iniziale	18.785,61
Somme Pagate	17.303,66
Somme da pagare	0,00
Economie	1.481,95

<b>Aggregato A voce 03 18 - PNRR DM n 65 nuove competenze e nuovi linguaggi</b>			
Previsione iniziale		112.929,02	
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
25/11/2025	44	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA PER ERRATO IBAN BUGIN PNRR D.M. 65	186,51
Previsione definitiva		113.115,53	
Somme Pagate		96.406,48	
Somme da pagare		0,00	
Economie		16.709,05	

<b>Aggregato A voce 03 19 - PNRR DM n 66 formazione alla transizione digitale del personale scolastico</b>	
Previsione iniziale	72.275,91
Somme Pagate	29.387,18
Somme da pagare	0,00
Economie	42.888,73

<b>Aggregato A voce 03 20 - PNRR DM n.19 Riduzione dei divari negli apprendimenti e contrasto alla dispersione scolastica</b>	
Previsione iniziale	74.862,37
Somme Pagate	38.164,40
Somme da pagare	0,00
Economie	36.697,97

<b>Aggregato A voce 05 01 - visite e viaggi di istruzione</b>			
Previsione iniziale			4.192,39
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
04/02/2025	3	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA MILANO CL.3	10.416,00
12/02/2025	4	ENTRATA FINALIZZATA USCITA ALUNNI SECONDARIA CIASPOLATA	1.235,00
19/02/2025	5	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA SECONDARIA GRAMSCI	4.636,00
05/03/2025	6	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA CL.4°RODARI	581,00
11/03/2025	8	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA ANDERSEN	447,50
14/03/2025	9	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA SCUOLA SECONDARIA GRAMSCI CL1	1.313,00
21/03/2025	10	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA ANDERSEN	450,00
24/03/2025	11	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	2.105,50
26/03/2025	12	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA CL4 RODARI	427,00
01/04/2025	13	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA CL. PRIME GRAMSCI	3.535,00
07/04/2025	14	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE CL1 GRAMSCI E CL5 RODARI	3.699,00
15/04/2025	16	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICHE MAGGIO 2025	5.979,00
22/04/2025	17	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA	1.639,00
29/04/2025	18	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE VARIE	1.926,00

05/05/2025	19	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	2.741,80
08/05/2025	20	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	650,00
14/05/2025	21	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	1.476,00
15/05/2025	22	ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE	1.880,55
19/05/2025	23	ENTRATA FINALIZZATA USCITA DIDATTICA	124,00
18/07/2025	29	ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO GIORNATE DELLO SPORT A.S.2024/2025	815,00
03/12/2025	45	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITA TIPOTECA	2.160,00
03/12/2025	46	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITA TEATRO	791,50
03/12/2025	47	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA ACCONTO VIAGGIO ISTRUZIONE A NAPOLI 3E e 3C	5.250,00
12/12/2025	48	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE A.S. 25-26	224,00
17/12/2025	53	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA USCITE DIDATTICHE A.S. 25-26	150,00
Previsione definitiva			58.844,24
Somme Pagate			45.272,65
Somme da pagare			3.082,00
Economie			10.489,59

<b>Aggregato A voce 06 01 - CONTINUITA' E ORIENTAMENTO</b>			
Previsione iniziale			4.872,06
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	39	VARIAZIONE FINALIZZATA A.S. 25/26 PERCORSI ORIENTAMENTO	414,07
Previsione definitiva			5.286,13
Somme Pagate			1.308,69
Somme da pagare			0,00
Economie			3.977,44

**AGGREGATO P PROGETTI**

All'interno di ciascun Progetto la gestione dei conti e sotto conti non sempre ha rispettato la programmazione iniziale in quanto le maggiori o minori spese, seguendo le esigenze dell'attività amministrativa e didattica della scuola, sono state

integrate da variazioni di bilancio mediante assestamenti all'interno del progetto stesso e/o storni tra Progetti.

<b>Aggregato P voce 01 01 - CULTURA SCIENTIFICA E MATEMATICA</b>			
Previsione iniziale			718,24
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	700,00
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	2.000,00
Previsione definitiva			3.418,24
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			3.418,24

<b>Aggregato P voce 01 02 - SICUREZZA, AMBIENTE, SALUTE E BENESSERE</b>			
Previsione iniziale			11.268,51
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	700,00
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	1.500,00
06/08/2025	33	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO ASSICURAZIONE A.S.2025/2026	300,00
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	1.000,00
15/12/2025	51	VARIAZIONE NON FINALIZZATA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 25/26	500,00
Previsione definitiva			15.268,51
Somme Pagate			14.205,96
Somme da pagare			0,00
Economie			1.062,55

<b>Aggregato P voce 01 06 - assistenza e supporto psicologico art .697 com1 Ln 234/2021</b>	
Previsione iniziale	26,68
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	26,68

<b>Aggregato P voce 02 01 - CLIL E LINGUE COMUNITARIE</b>			
Previsione iniziale			425,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	5.600,00
Previsione definitiva			6.025,80
Somme Pagate			5.004,62
Somme da pagare			0,00
Economie			1.021,18

<b>Aggregato P voce 02 02 - ARTI</b>			
Previsione iniziale			1.126,45
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	500,00
25/11/2025	43	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA LIBRI PROGETTO LETTURA SPETTACOLO A.S. 25/26	4.916,00
Previsione definitiva			6.542,45
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.542,45

<b>Aggregato P voce 02 03 - COMPETENZE SOCIALI E CIVICHE E COOPERAZIONE CON IL TERRITORIO</b>			
Previsione iniziale			7.900,72
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	1.500,00
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	1.500,00
03/07/2025	26	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO VOLONTARIO DIARIO LIBRETTO A.S.2025/2026	2.207,00
31/12/2025	55	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA FONDI DISPERSIONE SCOLASTICA E ABBANDONO PRECOCE A.S. 25/26	240,28
Previsione definitiva			13.348,00
Somme Pagate			12.804,07
Somme da pagare			0,00
Economie			543,93

<b>Aggregato P voce 02 04 - INCLUSIONE</b>			
--	--	--	--

Previsione iniziale			2.844,80
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	1.500,00
14/04/2025	15	ENTRATA NON FINALIZZATA CONTRIBUTO COMUNALE A.S.2024/2025	1.500,00
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	1.000,00
Previsione definitiva			6.844,80
Somme Pagate			4.460,52
Somme da pagare			0,00
Economie			2.384,28

<b>Aggregato P voce 02 05 - ESO 4.6.A1.B P.N. 21/27 AGENDA NORD</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2025	49	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA AGENDA NORD P.N. 21/27 ESO 4.6.A1.B	36.360,00
Previsione definitiva			36.360,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			36.360,00

<b>Aggregato P voce 02 06 - PON FSE PROGETTI DI APPRENDIMENTO E SOCIALITA' Avviso n.9707/202 10.1.1A/10.2.2A</b>			
Previsione iniziale			340,63
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			340,63

<b>Aggregato P voce 02 07 - ESO 4.6.A2.B P.N. 21/27 AGENDA NORD</b>			
Previsione iniziale			0,00
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
12/12/2025	50	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA AGENDA NORD P.N. 21/27 ESO 4.6.A2.B	13.320,00
Previsione definitiva			13.320,00
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			13.320,00

<b>Aggregato P voce 04 01 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO PROFESSIONALE</b>			
Previsione iniziale			5.041,30

Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	1.000,00
24/11/2025	42	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PADOVA	975,00
15/12/2025	51	VARIAZIONE NON FINALIZZATA INTEGRAZIONE FAD 2025 FUNZIONAMENTO A.S. 25/26	1.500,00
15/12/2025	52	VARIAZIONE IN ENTRATA FINALIZZATA CONTRIBUTO UNIVERSITA' DI PADOVA	160,00
Previsione definitiva			8.676,30
Somme Pagate			5.674,56
Somme da pagare			0,00
Economie			3.001,74

<b>Aggregato P voce 04 02 - FORMAZIONE E AGGIORNAMENTO SICUREZZA</b>			
Previsione iniziale			5.802,34
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
13/10/2025	38	VARIAZIONE NON FINALIZZATA A.S. 25/26 DOTAZIONE ORDINARIA SETTEMBRE-DICEMBRE	888,00
Previsione definitiva			6.690,34
Somme Pagate			320,00
Somme da pagare			0,00
Economie			6.370,34

<b>Aggregato P voce 05 01 - PARTECIPAZIONE COMPETIZIONI E GARE</b>			
Previsione iniziale			4.093,10
Variazioni apportate in corso d'anno			
Data	Nr. Variazione	Descrizione	Importo
03/02/2025	2	ENTRATA NON FINALIZZATA ACCONTO CONTRIBUTO ECONOMICO COMUNALE A.S 24/25	1.000,00
Previsione definitiva			5.093,10
Somme Pagate			0,00
Somme da pagare			0,00
Economie			5.093,10



**ISTITUTO COMPRENSIVO di CASALE sul SILE**

Vicolo Vittorio Veneto, 28/A – Cap. 31032  
(C.F. 80020700268) – Tel. 0422/788048

[www.iccasalesulsile.edu.it](http://www.iccasalesulsile.edu.it) – e-mail: tvic82200l@istruzione.it  
PEC: tvic82200l@pec.istruzione.it

**AGGREGATO R FONDO DI RISERVA**

Aggregato R voce 98 - FONDO DI RISERVA	
Previsione iniziale	200,00
Somme Pagate	0,00
Somme da pagare	0,00
Economie	200,00

L'importo del fondo di riserva non è stato utilizzato

**RIASSUMENDO:**

Programmazione definitiva	Somme impegnate	Somme pagate	Somme rimaste da pagare	Differenze in + o in -
587.293,44	361.516,52	350.522,02	10.994,50	225.776,92

**ANALISI COMPLESSIVA DELLA SPESA**

Il prospetto finanziario complessivo delle **spese** è riportato nel Mod.H

Con circolare n. 3 prot. n. 2565 del 14 gennaio 2015 il MEF - Ragioneria Generale dello Stato ha fornito alle amministrazioni centrali dello Stato indicazioni sulle modalità di pubblicazione, a partire dal 2015, dei dati relativi alle entrate e alla spesa del bilancio dello Stato e di quelli relativi secondo quanto previsto dal D.P.C.M. del 22 settembre 2014: "Definizione degli schemi e delle modalità per la pubblicazione su internet dei dati relativi alle entrate e alla spesa dei bilanci preventivi e consuntivi dell'indicatore annuale di tempestività dei pagamenti delle pubbliche amministrazioni".

L'art 9 del DPCM 22/09/2014 prevede l'elaborazione dell'INDICATORE DI TEMPESTIVITA' DEI PAGAMENTI che viene definito in termini di ritardo medio di pagamento ponderato in base all'importo delle fatture, per cui il calcolo dello stesso va eseguito inserendo:

al NUMERATORE - la somma dell'importo di ciascuna fattura pagata nel periodo di riferimento moltiplicato per i giorni effettivi intercorrenti tra la data di scadenza della fattura stessa e la data di pagamento ai fornitori;

al DENOMINATORE - la somma degli importi di tutte le fatture pagate nel periodo di riferimento.

Il risultato di tale operazione determinerà l'unità di misura che sarà rappresentata da un numero che corrisponde a giorni. Tale numero, sarà preceduto rispettivamente: da un segno - (meno), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in anticipo rispetto alla scadenza delle fatture; da un segno + (più), in caso di pagamenti avvenuti mediamente in ritardo rispetto alla data di scadenza delle fatture.

Sulla base di tali indicazioni e sulla base delle registrazioni del Registro Unico delle Fatture obbligatorio dal 01/07/2014, l'indice relativo all'anno 2025 è stato così determinato:

Somma (imp. Fatt X gg ritardo )	14.347.488,57	
Indice Annuale = -----		= 57,21
Somma fatture pagate	250.793,53	

La pubblicazione degli indici trimestrali e dell'indice annuale è stata puntualmente effettuata nella Sezione Amministrazione trasparente – Pagamenti dell'amministrazione – Indicatore di tempestività dei pagamenti del sito istituzionale.



## ISTITUTO COMPRENSIVO di CASALE sul SILE

Vicolo Vittorio Veneto, 28/A – Cap. 31032  
(C.F. 80020700268) – Tel. 0422/788048

[www.iccasalesulstile.edu.it](http://www.iccasalesulstile.edu.it) – e-mail: [tvic82200l@istruzione.it](mailto:tvic82200l@istruzione.it)

PEC: [tvic82200l@pec.istruzione.it](mailto:tvic82200l@pec.istruzione.it)

### RIEPILOGO DELLE SPESE PER TIPOLOGIA DEI CONTI ECONOMICI (MOD. N)

Questo modello fornisce un quadro riepilogativo delle spese programmate per tutti i Progetti/Attività (art.19 del Regolamento) ed è articolato secondo quanto previsto per la Sezione Spese della Scheda Illustrativa Finanziaria. Il riepilogo delle spese raggruppate per singola tipologia permette di analizzare l'attività dell'Istituto dal punto di vista economico. Una prima analisi si può ottenere rapportando le più importanti aggregazioni di spesa sul totale delle spese impegnate o altri tipi di rapporti simili.

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
01	SPESE DI PERSONALE	194.581,43	147.235,89	75,67%
02	ACQUISTI DI BENI DI CONSUMO	74.613,00	51.315,46	68,78%
03	ACQUISTO DI SERVIZI ED UTILIZZO BENI DI TERZI	261.292,95	135.137,63	51,72%
04	ACQUISTO DI BENI D'INVESTIMENTO	7.985,46	6.177,55	77,36%
05	ALTRE SPESE	4.550,60	2.813,29	61,82%
06	IMPOSTE E TASSE	43.752,48	18.519,18	42,33%
07	ONERI STRAORDINARI E DA CONTENZIOSO	0,00	0,00	
08	ONERI FINANZIARI	0,00	0,00	
09	RIMBORSI E POSTE CORRETTIVE	317,52	317,52	100,00%

Tipo	Descrizione	Programmazione Definitiva	Somme Impegnate	% di utilizzo
100	DISAVANZO DI AMMINISTRAZIONE	0,00	0,00	
98	FONDO DI RISERVA	200,00	0,00	0,00%
<b>Totale generale</b>		<b>587.293,44</b>	<b>361.516,52</b>	

Tutti movimenti di bilancio figurano analiticamente nel modello H – Conto consuntivo: Conto Finanziario.

### SITUAZIONE PATRIMONIALE

**Dalla situazione patrimoniale relativa all'anno 2025 si evincono le seguenti risultanze:**

Il conto del patrimonio riporta il complesso dei beni e dei rapporti giuridici attivi e passivi, la cui differenza aritmetica costituisce il patrimonio netto. Quest'ultimo subisce variazioni di valore dovute al progressivo accavallarsi dei risultati economici di esercizio che possono determinare l'aumento di valore del patrimonio netto o una sua riduzione.

### CONTRO PATRIMONIALE (MOD. K)

Dal Modello K, concernente il Conto del Patrimonio, risulta una consistenza patrimoniale pari a € 504.170,61. I valori esposti dall'Istituzione Scolastica sono i seguenti:

	Situazione al 1/1/2025	Variazioni	Situazione al 31/12/2025
<b>ATTIVO</b>			
Totale Immobilizzazioni	€ 269.349,93	€ 0	€ 269.349,93
Totale Disponibilità	€ 452.200,24	€ -205.295,91	€ 246.904,33
Totale dell'attivo	€ 721.550,17	€ -205.295,91	€ 516.254,26
Deficit Patrimoniale	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Totale a pareggio	€ 721.550,17	€ -205.295,91	€ 516.254,26



## ISTITUTO COMPRENSIVO di CASALE sul SILE

Vicolo Vittorio Veneto, 28/A – Cap. 31032  
(C.F. 80020700268) – Tel. 0422/788048

[www.iccasalesulsile.edu.it](http://www.iccasalesulsile.edu.it) – e-mail: [tvic82200l@istruzione.it](mailto:tvic82200l@istruzione.it)

PEC: [tvic82200l@pec.istruzione.it](mailto:tvic82200l@pec.istruzione.it)

PASSIVO			
Totale debiti	€ 0,00	€ 0,00	€ 0,00
Consistenza Patrimoniale	€ 637.287,33	€ -133.116,72	€ 504.170,61
Totale a pareggio	€ 721.550,17	€ -205.295,91	€ 516.254,26

### MINUTE SPESE

Non è stato aperto un fondo minute spese.

### CONCLUSIONI DEL DSGA

Nel corso dell'esercizio in esame, l'istituto ha provveduto a ridefinire il Piano Triennale dell'Offerta Formativa (P.T.O.F.), in continuità con quello del precedente triennio, nel quale ha fatto confluire i propri progetti annuali 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.

### Per quanto attiene alle spese sostenute nell'esercizio finanziario 2025 si precisa:

- ✓ che l'ammontare dei pagamenti, per ogni Progetto, è contenuto nei limiti degli stanziamenti della previsione definitiva e 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'E.F. 2025;
- ✓ che non vi sono state gestioni fuori bilancio;

### CONSIDERAZIONI CONCLUSIVE DEL DIRIGENTE SCOLASTICO

Si rileva il grande impegno profuso da tutto il personale sia nel lavoro individuale che nella collaborazione tra uffici per il raggiungimento degli obiettivi e il conseguimento delle finalità dell'istituzione, in principale modo con un focus speciale sul benessere e sul successo formativo degli alunni e delle alunne.

In questo anno si è continuato il processo di innovazione dei sistemi didattici e tecnologici, è stato attivato un processo di formazione rivolto agli alunni e a tutto il personale dell'istituto grazie alle risorse messe a disposizione dalla Comunità Europea attraverso i progetti:

- PNRR- “Nuove competenze e nuovi linguaggi azioni di potenziamento delle competenze STEM e multilinguistiche D.M. 65/2023”
- PNRR- “Didattica digitale integrata e formazione alla transizione digitale del personale scolastico D.M. 66/2023”
- PNRR- “Interventi di tutoraggio e formazione per la riduzione dei divari negli apprendimenti e il contrasto alla dispersione scolastica D.M. 19/2024”

Dal punto di vista progettuale e strutturale, della disponibilità di classi e di spazi laboratoriali, la situazione di ammodernamento dell'Istituto è ripresa a pieno ritmo grazie a un'ottimizzazione delle risorse, alla partecipazione a Progetti PNRR. Il Collegio dei Docenti ha approvato la formazione annuale sulla sicurezza per fornire a tutti i docenti la preparazione necessaria. Il rapporto con l'Ente Locale è di continua collaborazione con l'Istituto, in particolare nella



## ISTITUTO COMPRENSIVO di CASALE sul SILE

Vicolo Vittorio Veneto, 28/A – Cap. 31032  
(C.F. 80020700268) – Tel. 0422/788048

[www.iccasalesulsile.edu.it](http://www.iccasalesulsile.edu.it) – e-mail: [tvic82200l@istruzione.it](mailto:tvic82200l@istruzione.it)

PEC: [tvic82200l@pec.istruzione.it](mailto:tvic82200l@pec.istruzione.it)

persona della Dirigente, del DSGA e dell'RSPP d'Istituto, anche nella predisposizione di progetti formativi condivisi, che mirano a sviluppare le competenze sociali e civiche degli alunni, in linea con quanto previsto dall'insegnamento di Educazione Civica. Anche le famiglie si dimostrano collaborative. Il Consiglio di Istituto è un prezioso strumento di confronto costruttivo e di raccolta di informazioni utili alla buona conduzione dell'organizzazione scolastica.

### Strumentazione tecnologica dei plessi:

Secondo un più generale principio di adeguamento dell'offerta dei servizi alle richieste ed alle esigenze del cittadino, sono stati garantiti gli interventi in linea con lo sviluppo della tecnologia e delle moderne acquisizioni informatiche e telematiche, che comportano una immediata ricaduta sulle metodologie didattiche.

La presenza di un assistente tecnico in un giorno alla settimana permette una revisione, pulizia e installazione di software nella dotazione tecnologica dei laboratori dell'Istituto.

A tal proposito si segnala che sarebbe importante che la figura professionale venisse strutturata in maniera esclusiva nell'istituto e non in condivisione come avviene oggi.

Dall'esame dettagliato delle risultanze del conto consuntivo si evince, dunque, che l'attività gestionale è stata funzionale alla realizzazione del Piano dell'Offerta Formativa e ad assicurare l'efficienza della struttura scolastica nel suo complesso.

In collaborazione con il Comune, sono state realizzate attività, finalizzate a contrastare la dispersione scolastica, a prevenire il disagio e ad incentivare le eccellenze. Tra le sovvenzioni si segnala quella per il servizio di psicologo scolastico e l'avviamento di un nuovo progetto alle scuole dell'infanzia dell'istituto "Primi passi nelle emozioni".

Viene costantemente curata la formazione del personale docente ed ATA in riferimento all'adeguamento delle competenze professionali e alla sicurezza nella scuola. Si è proseguito a tal fine con le collaborazioni in rete con le scuole, enti e agenzie territoriali, il tutto con l'intento di qualificare il servizio scolastico valorizzando le risorse e contenendo le spese. Per perseguire gli obiettivi prefissati è stata necessaria la collaborazione di tutte le componenti del personale della scuola.

Tutti i progetti sono stati realizzati nell'ottica dell'efficienza (rapporto tra quantità delle risorse impiegate e quantità/qualità dei risultati ottenuti) e dell'efficacia (rapporto tra risultati previsti e quelli effettivamente ottenuti). Si può senz'altro affermare che gli obiettivi prefissati sono stati pienamente raggiunti e, senza dubbio, c'è stato un ampliamento significativo delle attività e delle dotazioni strutturali che sono state adeguate ai bisogni posti dal Piano dell'Offerta Formativa.

In conclusione, si può affermare che le varie iniziative previste nel Piano Triennale dell'Offerta Formativa e realizzate con questo Bilancio hanno, nel complesso, ben risposto al fabbisogno formativo degli Alunni.

Le decisioni e gli impegni assunti dalla scuola si sono sempre svolti nell'ambito della trasparenza, secondo i principi di economicità, correttezza amministrativa e rendicontabilità. Nelle scelte gestionali si sono sempre coinvolti gli Organi Collegiali e si è operato in un rapporto di collaborazione costante con l'Amministrazione Comunale al fine di realizzare una scuola di qualità focalizzata sempre sui bisogni e il benessere della persona e nella logica del bene comune.

Casale sul Sile, 14/04/2026

Il Dsga  
Luciano Rizzo

Il Dirigente Scolastico  
Prof.ssa Annalisa Miani